

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BORDEAUX atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01515

Numéro SIREN : 512 289 109

Nom ou dénomination : AQUIPIERRE

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2020 sous le numéro de dépôt 106

# Greffé du tribunal de commerce de Bordeaux



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 03/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/106

### Déposant :

Nom/dénomination : AQUIPIERRE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 512 289 109

N° gestion : 2009 B 01515



**fe**  
**FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS**  
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

Le présent acte a été  
déposé au Greffe du  
Tribunal de commerce  
de Bordeaux

Le 13 JAN. 2020

sous le N° ..... *106*

**EURL AQUIPIERRE**

138 rue Mondénard

33000 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 30/06/2019

Certifié conforme  
La Géiance

[www.fiduexperts.com](http://www.fiduexperts.com)

Bordeaux-Lac  
Siège administratif  
11 Avenue de Chavailles - Bât G  
Bureaux Bordeaux-Lac  
33525 BRUGES  
Tél. +33 (0)5 56 075 075  
Fax. +33 (0)5 56 075 085

contact@fiduexperts.com

Accompagnement et Développement des Entreprises

Saint Médard En Jalles  
Agence Médoc  
15 Avenue de Montesquieu  
33160 SAINT MEDARD EN JALLES  
Tél. +33 (0)5 56 052 408  
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe  
**fe**  
**FIDUCIAIRE EXPERTS**



Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine - SAS au capital de 430 000 € - RCS Bordeaux 753 078 302 - N° TVA Intracommunautaire FR 61 753 078 302



*500000*

Désignation de l'entreprise : EURL AQUIPIERRE

Adresse de l'entreprise : 138 rue Mondénard

33000 BORDEAUX

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \*

12

Durée de l'exercice précédent \*

12

Numéro SIRET \* 5 1 2 2 8 9 1 0 9 0 0 0 2 1

Néant  \*Exercice N° clos le, N-1  
30062019 30062018

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMobilisations incorporelles	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AC		
	Constructions	AP	AC		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
IMMobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	AT	5 140 AU	3 456	1 684
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	469 462 CV		469 462
	Créances rattachées à des participations	BB	3 842 592 BC		3 842 592
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 400	2 400
	<b>TO TAL (II)</b>	BJ	4 319 595 BK	3 456	4 316 138
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *				
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	4 006 320 BO		4 006 320
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	749 442	1 563 814
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	349 837	116 322
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 891 187	1 460 531
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	933 636	238 979
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	139	45 442
	<b>TO TAL (III)</b>	CJ	CK	7 930 562	3 425 089
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN			
	<b>TO TAL GENERAL (I à VI)</b>	CO	1A	3 456	12 246 700
	Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des im- mobилиsations financières nettes :	CP	3 844 992
	Clause de réserve de propriété: * Immobili- sations :		Stocks :		Créances :

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Désignation de l'entreprise <b>EURL AQUIPIERRE</b>					Néant <input type="checkbox"/>	
					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 1 000 000 .....			DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK )			DC		
	Réserve légale (3)			DD	100 000	64 285
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )			DG	2 958 100	2 106 531
	Report à nouveau			DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	849 239	987 285
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
			<b>TOTAL (I)</b>	DL	4 907 339	4 158 100
	Autres fonds propres			DM		
	Produit des émissions de titres participatifs			DN		
	Avances conditionnées			DO		
DETTE (4)			<b>TOTAL (II)</b>	DP		
	Provisions pour risques			DQ		
	Provisions pour charges			DR		
			<b>TOTAL (III)</b>	DS		
	Emprunts obligataires convertibles			DT		
	Autres emprunts obligataires			DU	3 714 180	1 622 126
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DV	2 493 836	1 007 655
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )			DW		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DX	26 517	61 461
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DY	834 597	111 862
Compte régul.	Dettes fiscales et sociales			DZ	1 250	700
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			EA	18	26 400
	Autres dettes			EB	268 963	
	Produits constatés d'avance (4)			EC	7 339 361	2 830 203
RENOVIS			<b>TOTAL (IV)</b>	ED		
	Ecarts de conversion passif * (V)			EE	12 246 700	6 988 303
			<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	1B		
	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			1C		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)			1D		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1E		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EF		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EG	7 099 166	2 495 621
				EH	3 351 116	1 180 708

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <u>EURL AQUIPIERRE</u>						Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	222 492	FB	222 492	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		
		FG	2 051 109	FH		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 273 601	FK		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée *				FM	(907 080) (46 032)
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	9 082 5 795
	Autres produits (1) (11)				FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 375 604 756 662
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	164 665
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	160 543 100 137
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	22 177 12 492
	Salaires et traitements *				FY	152 160 154 259
	Charges sociales (10)				FZ	38 309 32 131
DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	717 591
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	
	Autres charges (12)				GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE	460 1 491
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GF	539 031 301 100
opérations et commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GG	836 573 455 562
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ	1 399 061 1 051 549
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL	24 178 74 212
	Différences positives de change				GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN	
	Total des produits financiers (V)				GO	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GP	1 423 238 1 125 761
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ	
	Différences négatives de change				GR	193 318 208 720
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS	
	Total des charges financières (VI)				GT	
	2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GU	193 318 208 720
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GV	1 229 920 917 041
	(RENOVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.				GW	2 066 493 1 372 603

## **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Summary

# ANNEXE



*500000*

ANNEXE - Élément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 12 246 700 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 830 497 euros et un total **charges** de 1 981 258 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 849 239 euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

*Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable*



*500 000*

ANNEXE - élément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits marquants :

La SARL AQUIPIERRE a réalisé un abandon de compte courant avec retour à meilleure fortune d'un montant de 111 500 € au profit de la SARL AQUIMED INVESTISSEMENT.

*Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable*

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/06/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
SCCV Villa Marly		(4 925)	80,00	(5 925)
SCCV Villa Ocea		8 018	90,00	7 018
SARL AQUIMED INVESTISSEMENT		759	80,00	74 586
SAS AQUIPIERRE MEDITERRANEE		50 861	70,00	139 759
SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT		472 266	100,00	12 294
SAS AQUIPIERRE GRAND PARIS		(367 508)	100,00	(340 878)
SCCV Access		584	70,00	(416)
SCI BORDEAUX LAFAYETTE		(202 976)	99,00	(48 082)
SCCV Home FACTORY		(8 740)	75,00	(9 740)
SCCV LE 7		292 862	70,00	291 862
SCCV LES VILLAS GEOLETTES			80,00	
SCCV STEEL SPIRIT		292 935	75,00	291 935
SSCV SERENA ARCACHON		467 621	70,00	467 621
SCCV SO PUR			80,00	
SARL AQUIPIERRE AMENAGEMENT		249 460	100,00	(10 461)
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
SCI LES BELLES VIGNES			15,00	
SCCV Clos d'Abadie			30,00	
SAS 4 IMMO NEUF GRAND PARIS			35,00	
SCCV Origami Bocage		32 962	34,00	31 962
SAS ADEVIM GROUPE		583 916	50,00	186 845
SCCV MARGAUX		567 461	50,00	566 461
SCI Almapierre		(19 432)	10,00	(10 313)
SCCV Origami Begles		108 858	50,00	107 858
SCI AQUIDEAL		(4 260)	50,00	(3 289)
SCCV Le Privilege		511 572	40,00	510 572
SCEA DOMAINE DE LUCAS DE BAR			30,00	
SCCV LE TRIMARAN ARES		(136)	50,00	(1 136)
SCCV CLOS MIREIO		(10 878)	35,00	(11 878)
SCCV EVEIL URBAIN		(112 808)	25,00	(113 808)
SCCV 4 RUE JULES FERRY		51 517	50,00	50 517
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				

Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable



ANNEXE - Élément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/06/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
SCCV LE CASTEL		1 924	75,00	924
SCCV LE BELEM		442 472	75,00	441 472
SCCV UN JARDIN MARIN		(2 113)	60,00	(3 113)
SAS AQUIPIERRE INVESTISSEMENT		(190 392)	100,00	(290 392)
SCCV CONCERTO		1 659 180	80,00	1 658 180
SCCV LE NIZAM		31	75,00	(969)
SCCV LES RESTANQUES COGOLIN		(16 405)	60,00	(17 405)
SCCV APARTE		(8 896)	60,00	(9 896)
SCCV LE PARC DE SEOUGUE		(88 059)	70,00	(89 059)
SCCV PARC DES VERDIERS		(10 841)	65,00	(11 841)
SCCV CARRE NATURE		347	80,00	(653)
SCCV AMPLITUDE			80,00	
SCCV BELLES PIERRES SAINTE MAXIME			55,00	
SCCV LES CARRELETS DE L'ESTEY			70,00	
SCCV DOLCE VILLAS			55,00	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
SARL BORDEAUX PIERRE ET PATRIMOINE			50,00	
SCCV JEAN JAURES CENON			40,00	
SCI BASTIDE QUEYRIES			50,00	
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				

Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable



ANNEXE - Élément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/06/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
SCCV LES EMBRUNS			70,00	
SCCV ESPRIT LUMIERES			70,00	
SCCV GASSIN BONAVVENTURE			80,00	
SCCV L'HELVETIA			80,00	
SCCV LE JARDIN SENON			70,00	
EURL OXALYS	40 524		100,00	39 524
SCCV SILKY			80,00	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				

Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable



ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres							
<b>TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement							
Instal technique, matériel outillage industriels	1 006					1 006	
Instal., agencement, aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, mobilier	6 607					1 467	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<b>TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>7 613</b>					<b>5 140</b>	
FINANCIERES							
Participations évaluées en équivalence							
Autres participations	3 558 414					2 530 389	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	2 400					2 400	
<b>TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 560 814</b>					<b>2 530 389</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>3 568 427</b>				<b>4 319 595</b>	

Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019		
			Dotations	Diminutions			
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 006			1 006		
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 206	717	1 467	3 456		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>5 212</b>	<b>717</b>	<b>2 473</b>	<b>3 456</b>		
	<b>TOTAL</b>	<b>5 212</b>	<b>717</b>	<b>2 473</b>	<b>3 456</b>		
<b>Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires</b>							
		Dotations		Reprises		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre		Mode dégressif
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>						
	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui						
	instal. agencement, aménag.						
	Instal. technique matériel outillage industriels						
	Instal générales Agenct aménagt divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique, mobilier						
	Emballages récupérables, divers						
	<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>						
	Frais d'acquisition de titres de participation						
	<b>TOTAL</b>						
	<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>						

Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable

ANNEXE - Elément 5

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 842 592	3 842 592	
	Prêts (1) (2)	2 400	2 400	
	Autres immobilisations financières	349 837	349 837	
	Clients douteux ou litigieux	349 837		
	Autres créances clients	349 837		
	Créances représentatives des titres prêtés	39 861		
	Personnel et comptes rattachés	39 861		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 314 032		
	Impôts sur les bénéfices	537 295		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 314 032		
	Autres impôts, taxes versements assimilés	537 295		
	Divers	139	139	
	Groupe et associés (2)	139		
	Débiteurs divers	139		
	Charges constatées d'avances	139		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>6 086 156</b>	<b>6 086 156</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2019		1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)	3 351 116	3 351 116	
	Autres emprunts obligataires (1)	363 064	122 870	
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 689 381	1 689 381	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	26 517	26 517	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	327	327	
	Fournisseurs et comptes rattachés	747 855	747 855	
	Personnel et comptes rattachés	80 883	80 883	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 533	5 533	
	Impôts sur les bénéfices	1 250	1 250	
	Taxes sur la valeur ajoutée	804 456	804 456	
	Obligations cautionnées	18	18	
	Autres impôts, taxes et assimilés	268 963	268 963	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	268 963		
	Groupe et associés (2)	268 963		
	Autres dettes	268 963		
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>7 339 361</b>	<b>7 099 166</b>	<b>240 195</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		40 000		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		118 159		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		340 827		

*Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable*



*500000*

ANNEXE - Élément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2019
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>17 194</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>1 745</b>
<i>INT COURUS NON ECHUS</i>	629	
<i>AGIOS-CHARGES A PAYER</i>	1 116	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>9 684</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	9 684	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>5 765</b>
<i>FORMATION CONTINUE</i>	32	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	201	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	5 533	

*Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable*



*500000*

ANNEXE - Elément 6.13

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2019
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	30/06/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		10 000,00	100,0000	1 000 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>10 000,00</b>		<b>100,0000</b>	<b>1 000 000,00</b>

*Mission de présentation des comptes annuels- voir Attestation de l'Expert-Comptable*

# LIASSE FISCALE



*500000*

**AQUIPIERRE**  
**SARL au capital de 1 000 000 euros**  
**Siège social : 138 rue Mondenard, 33000 BORDEAUX**  
**512.289.109 RCS BORDEAUX**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 11 DECEMBRE 2019**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 849 238,61 euros de la manière suivante :

La somme de	749 238,61 euros
Au compte "autres réserves.	

Le solde, soit la somme de	100 000,00 euros
Distribuée à l'associé unique à titre de dividendes, soit 10,00 euros par part sociale	

Le dividende est mis en paiement au siège social au mois de décembre 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associé unique déclare être informé des dispositions applicables depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, à savoir :

- les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire obligatoire (PFO) de 12,80% au titre de l'impôt sur le revenu ainsi qu'un prélèvement de 17,20% au titre des prélèvements sociaux,
- le paiement à la source du PFO de 12,80% et des prélèvements sociaux de 17,20% doit être effectué par la société qui verse les dividendes au plus tard le 15 du mois suivant celui du paiement des dividendes,
- le PFO n'est pas libératoire : il s'impute sur l'imposition définitive établie l'année suivant celle du paiement des revenus distribués et calculée par application du PFU de 12,80% sauf option particulière du contribuable pour l'imposition au barème progressif,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,80% les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- pour les revenus distribués, l'impôt sur le revenu est calculé par application de plein droit d'un taux forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 12,80% auquel s'ajoute les prélèvements sociaux sur les revenus du capital au taux de 17,20%, portant ainsi l'imposition globale à 30%,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,80% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement. Ladite option est irréversible.

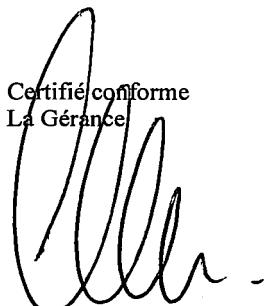
Conformément à la loi, l'associé unique constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

*Exercice clos le 30 juin 2018 : 100 000,00 euros, soit 10,00 euros par part sociale intégralement éligibles à l'abattement de 40% applicable aux revenus des personnes physiques.*

*Exercice clos le 30 juin 2017 : néant.*

*Exercice clos le 30 juin 2016 : néant.*

Certifié conforme  
La Gérance



*500 000*